



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DA FAZENDA

COMPANHIA PAULISTA DE SECURITIZAÇÃO - CPSEC

CNPJ nº 11.274.829/0001-07

NIRE nº 35300373367

**Ata da Primeira Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria da
Companhia Paulista de Securitização - CPSEC**

1. Data, Hora e Local: realizada aos dezoito dias do mês de setembro de dois mil e dezoito, às dez horas, na sede da Companhia.

2. Presenças: convocação realizada nos termos do Artigo 18 do Regimento do Comitê de Auditoria, com a participação dos seguintes membros: Sr. Fábio de Barros Pinheiro, Sra. Andrea Maria Ramos Leonel, Sr. Sergio Citeroni. Presentes, como convidados, o Diretor Administrativo-Financeiro e de Relações com Investidores da Companhia, Sr. Max Freddy Frauendorf, e o assessor executivo Gerson Menezes de Lima.

3. Ordem do Dia: o Comitê de Auditoria reuniu-se para apreciar as seguintes matérias:

1. Termo de Posse;
2. Calendário de Reuniões e discutir o modelo de *Time Sheet* de controle das reuniões;
3. Apresentação de controles gerenciais;
4. Orçamento - Realizado x Orçado;
5. Operações com partes relacionadas;
6. Reunião com agente fiduciário das debêntures;
7. Reunião com a Procuradoria Geral do Estado - Órgão Gestor da Dívida Ativa em conjunto com a Companhia de Processamento de Dados do Estado de S Paulo - Prodesp.

4. Deliberações: abertos os trabalhos, em atenção ao item 1 da ordem do dia, o Sr. Fábio de Barros Pinheiro (coordenador), Sr. Sergio Citeroni e Sra. Andrea Maria Ramos Leonel eleitos para integrar o Comitê de Auditoria na Trigésima Sétima Reunião Extraordinária do Conselho de Administração realizada em 08 de agosto de 2018, aceitaram a nomeação, assinaram os respectivos termos e tomaram posse em seus cargos. A seguir em atenção ao item 2 da ordem do dia foi apresentada e aprovada proposta de calendário para a realização das reuniões para o término do exercício de 2018 em 19/10, 09/11 e 14/12 com previsão de início dez horas, bem como foi discutido modelo de controle da disponibilidade mínima de tempo exigida de cada integrante do comitê de auditoria disposto no parágrafo primeiro do artigo 27 do Estatuto, o qual a versão final deverá ser trazida para apreciação do colegiado na próxima reunião. A seguir em atenção ao item 3 da ordem do dia, foram apresentados os principais relatórios gerenciais utilizados pela direção da Companhia na gestão dos seus negócios. Dirimidas dúvidas acerca dos conceitos foram solicitados alguns aprimoramentos de indicadores. A seguir em atenção ao item 4 da ordem do dia, foi apresentado o orçamento projetado da Companhia para o presente exercício, bem como o comparativo do orçado x realizado até o primeiro semestre, contemplando o balanço



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DA FAZENDA

COMPANHIA PAULISTA DE SECURITIZAÇÃO - CPSEC

CNPJ nº 11.274.829/0001-07

NIRE nº 35300373367

patrimonial, fluxo de caixa e demonstrativos de resultados. Dirimidas dúvidas, em especial daquelas rubricas com maiores variações, foi solicitado pelos membros do colegiado a inclusão de nova linha das subcontas com materialidade de saldo que compõe a rubrica "outros desembolsos". A seguir em atenção ao item 5 da ordem do dia, foi apresentado o item 16.2 do Formulário de Referência da Companhia referente ao exercício de 2018 protocolado na Comissão de Valores Mobiliários - CVM, que trata das transações com partes relacionadas. Colocada em discussão a matéria deliberou-se pela formatação de um quadro resumo com as informações ora apresentadas, acrescidas dos demais relacionamentos não onerosos. A seguir em atenção ao item 6 da ordem do dia, foi realizada um *conference call* com representante do agente fiduciário das debêntures emitidas pela Companhia, os quais foram discutidos aspectos operacionais, de controle e as obrigações previstas nas escrituras que ensejam em ações pelo agente no interesse dos debenturistas. Foi mencionado que desde a emissão das debêntures até a presente data a Companhia vem cumprindo com as obrigações previstas nas escrituras, tendo o agente fiduciário apenas eventual dificuldade relacionada a morosidade no relacionamento com o Banco do Brasil, quando da necessidade do acesso a alçadas maiores de aprovação de movimentações financeiras. Ao final, dirimidas algumas dúvidas, o Comitê de Auditoria colocou-se a disposição do agente fiduciário para troca de informações que se fizerem necessárias relacionadas ao pleno cumprimento das obrigações das partes. Por fim em atenção ao item 7 da ordem do dia, foi realizada reunião com a Procuradoria Geral do Estado - PGE representado por procuradores da Procuradoria da Dívida Ativa - Contencioso Tributário-Fiscal, responsáveis pela gestão e cobrança de dívida ativa, e de representantes da Companhia de Processamento de Dados do Estado de S Paulo - Prodesp, empresa esta responsável pelo controle, processamento e guarda de todas informações em ambiente tecnológico. Na ocasião foram prestados esclarecimentos acerca da cadeia de relacionamentos entre a CPSEC, a PGE representando e Estado e a Prodesp, tanto dos aspectos operacionais como contratuais. Foi mencionado que desde a cessão dos direitos creditórios oriundos de programa de parcelamentos, foram solicitadas e realizadas diligências por auditorias independentes que prestam serviços a CPSEC, tendo nas ocasiões a oportunidade da realização plena de seus papéis de trabalho e checagem dos sistemas. Dirimidas outras duvidas, foi proposto pelo Diretor da CPSEC ao colegiado a disponibilidade dos trabalhos relacionados às diligências mencionadas, bem como da abordagem do tema com a atual auditoria independente que participará da próxima reunião programada para o mês de outubro. Propôs ainda aos membros da PGE caso não atendido os aspectos de interesse do comitê de auditoria.



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DA FAZENDA

COMPANHIA PAULISTA DE SECURITIZAÇÃO – CPSEC

CNPJ nº 11.274.829/0001-07

NIRE nº 35300373367

a possibilidade de uma visita agendada a Prodesp com as áreas técnicas, aceito prontamente mediante requisição formal. Ao final os membros do comitê de auditoria, com base nas suas obrigações legais e estatutárias, bem como no interesse maior dos acionistas da CPSEC colocaram-se a disposição da PGE para quaisquer esclarecimentos que se fizerem necessários no exercício de seus mandatos.

5. Encerramento: nada mais havendo a tratar, as treze horas foram encerrados os trabalhos e determinada a lavratura desta ata, que, após aprovada, foi assinada pelos senhores conselheiros.

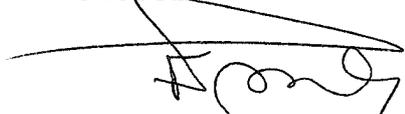


Fábio de Barros Pinheiro
Coordenador



Max Freddy Prauendorf
Secretário

Membros:



Fábio de Barros Pinheiro



Sergio Citeroni



Andrea Maria Ramos Leonel